

	OFICINA DE CONTROL INTERNO COMUNICACIÓN INTERNA	F-GEC-OCI-02 Febrero de 2018 Versión No. 01
---	--	---

30-37-10

Cons 100-2020

Distrito Especial de Cali, 28 de diciembre de 2020

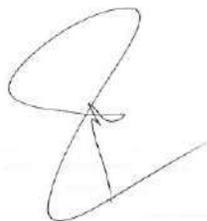
Doctor
FERNANDO CÉSPEDES MARTÍNEZ
Gerente General
Impretics E.I.C.E.

Asunto: Informe Final Evaluación Plan Anual de Auditorías Año 2020

Cordial saludo.

Envío para los fines pertinentes, el Informe Final de Evaluación del Plan Anual de Auditoría del año 2020.

Cordialmente,



MARIO J. RIASCOS B.
Jefe de Control Interno

Enviado a Correos: gerencia@impretics.gov.co; WhatsApp Gerente; controlinterno@impretics.gov.co



IMPRETICS E.I.C.E.

**INFORME EVALUACIÓN FINAL
PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2020
DICIEMBRE DE 2020**

Introducción

Control Interno en cumplimiento de las funciones, roles y responsabilidades como 2ª. Línea de defensa de la Dimensión 7 de MIPG, presenta el Informe de Evaluación Final al plan anual de auditorías, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el pasado 2 de marzo del año 2020, informe que presenta en detalle las actividades ejecutadas en el II semestre de 2020, entre ellas: número de auditorías internas realizadas, número de informes de seguimiento y evaluaciones realizadas, total de informes de ley presentados, número de capacitaciones recibidas, asesorías y asistencia a los diferentes comités y las actividades que por fuerza mayor (Covid-19) no se pudieron ejecutar y finalmente el total de actividades programadas y ejecutadas en el año 2020.

Igualmente presenta los indicadores de cumplimiento de gestión que adelantó el proceso de evaluación y mejora en la entidad.

1. Objetivo general

Presentar el Informe Final de cumplimiento en la ejecución de las actividades programadas en el Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2020.

1.1 Objetivos Específicos

1.1.1 Presentar el Informe de ejecución de las auditorías, de Informes de ley reportados por Control Interno, de informes de seguimientos y evaluaciones y de las actividades de asistencia a comités, asesorías y de capacitación programadas para el II semestre de 2020.

1.1.2 Presentar el Informe de Evaluación Final del Plan Anual de Auditorías programado para la vigencia 2020.

2. Alcance de la Evaluación Final

El alcance de la evaluación final al programa anual de auditorías toma en cuenta las actividades programadas desde el 2 de enero al 30 de diciembre de 2020, a las cuales se les hizo seguimiento observando su ejecución y porcentaje de cumplimiento, tanto en el primer semestre como en el segundo, informando a la Gerencia y su publicación en el link de Transparencia de la página web de la entidad en el numeral 7.

3. Resultados Evaluación II Semestre

Para el Segundo Semestre de 2020 se programaron ciento treinta y cuatro (134) actividades, y que por la emergencia sanitaria que vive el país, se debieron desarrollar desde la casa en la modalidad <<trabajo en casa>>, y a través de auditorías presenciales y remotas. Control Interno aprovechó la oferta virtual de diplomados, seminarios, foros, conferencias, socializaciones y capacitaciones en general dictadas por entidades del orden nacional y departamental, empresas que desarrollan actividades que tiene que ver con el Estado y específicamente con el Sistema de Gestión MIPG, Control Interno, planeación, contratación estatal, etc.

La evaluación arroja los siguientes resultados:

**Cuadro No. 1
Evaluación Plan Anual de Auditorías – II Semestre 2020**

Actividades	Programadas	Ejecutadas	%
Auditoría a Procesos y/o Unidades Auditables	8	5	62,5%
Informes de Ley	3	3	100%
Seguimientos	19	16	84%
Asistencia Comités Institucionales, interinstitucionales Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento	104	102	98%
TOTALES	134	126	94%

Así las cosas, y luego de la autoevaluación realizada por el Jefe de Control Interno como responsable aquí de la 2ª línea de defensa, encuentra que: de un total de ciento treinta y cuatro (134) actividades programadas para el segundo semestre de 2020, se ejecutaron en su totalidad ciento veintiséis (126), que representan el 94% de cumplimiento, todas ellas soportadas con informes presentados vía correo electrónico a la gerencia gerencia@impretics.gov.co, WhatsApp del Señor Gerente y publicados en la página web de la entidad, link de transparencia numeral 7, otros en actas y certificaciones de las capacitaciones recibidas y en las memorias de cada una de las entidades y empresas que las realizaron.

Del total programado, solamente se dejaron de ejecutar ocho (8) actividades, que representan un 6%, entre ellas: tres (3) auditorías, tres (3) seguimientos y dos (2) comités institucionales de coordinación de control interno, por razones de fuerza mayor (Covid-19).

3.1 Resultados Evaluación Final Programa Anual de Auditorías Año 2020

El total de actividades programadas en el Plan Anual de Auditorías para la Vigencia 2020 fue de ciento noventa y cuatro (194). En el siguiente cuadro encontraremos su distribución, el número de actividades ejecutadas y su porcentaje de ejecución:

**Cuadro No. 2 – Evaluación Final
Plan Anual de Auditorías Año 2020**

Actividades	Programadas	Ejecutadas	%
Auditoría a Procesos y/o Unidades Auditables	11	5	45%
Informes de Ley	10	10	100%
Seguimientos	33	29	88%
Asistencia Comités Institucionales, interinstitucionales Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento	140	138	98%
TOTALES	194	182	94%

Luego de la autoevaluación realizada por el Jefe de Control Interno como líder del proceso de evaluación y mejora y responsable de la 2ª línea de defensa, observa que de un total de ciento noventa y cuatro (194) actividades programadas para el año 2020, se ejecutaron en su totalidad ciento ochenta y dos (182), que representan el 94% de cumplimiento, todas ellas con sus respectivos soportes e informes presentados vía correo electrónico a la gerencia gerencia@impretics.gov.co, al WhatsApp del Señor Gerente y publicados en la página web de la entidad link de transparencia numeral 7, otros en actas y certificaciones de las capacitaciones recibidas y en las memorias de cada una de las entidades y empresas que las realizaron.

Del total programado, no se ejecutaron doce (12) actividades, que representan un 6%, entre ellas: seis (6) auditorías (Gestión Dirección estratégica, Financiera, Administrativa, Producción, Mercadeo y Ventas); cuatro (4) seguimientos (Cierre Fiscal, Ejecución Presupuestal, Comité de Conciliaciones y regalías); dos (2) reuniones del comité institucional de coordinación de control interno, motivada todas ellas por razones de fuerza mayor (Covid-19) y de no contar la Oficina de Control Interno con personal de apoyo.

4. Indicadores de Cumplimiento Programa Anual de Auditorías Año 2020

4.1 Porcentaje de Cumplimiento de Actividades programadas:

Número de Actividades Ejecutadas	=	182	=	94%
Número de Actividades Programadas	=	194	=	

4.2 Porcentaje de Cumplimiento de Auditorías programadas:

Número de Auditorías Ejecutadas	=	$\frac{5}{11}$	=	45%
Número de Auditorías Programadas		11		

4.3 Porcentaje de Cumplimiento de Informes de Ley Programados y Presentados:

Número de Informes Presentados	=	$\frac{10}{10}$	=	100%
Número de Informes Programados		10		

4.4 Porcentaje de Cumplimiento a Seguidimientos:

Número de Seguidimientos realizados	=	$\frac{29}{33}$	=	88%
Número Seguidimientos Programados		33		

4.5 Porcentaje Cumplimiento de Asistencia a Comités, Capacitaciones y Asesorías:

Número de Asistencias realizadas	=	$\frac{138}{140}$	=	98%
Número de Asistencias Programadas		140		

4. Conclusiones

De las ciento noventa cuatro (194) actividades programadas en el Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2020, se ejecutaron ciento ochenta y dos (182), es decir, un 94% de cumplimiento.

Las Actividades no ejecutadas, representan un 6%, es decir, no se ejecutaron doce (12), siendo la más significativa la no ejecución de la totalidad de las auditorías programadas.

El Jefe de Control Interno, aprovechó al máximo la oferta la oferta virtual de diplomados, conferencias, talleres, foros, seminarios y capacitaciones por parte del Gobierno Nacional los entes de control y de la empresa privada, en temas relacionados con el Modelo Integrado de planeación y Gestión. Control Interno, Contratación, Presupuesto, Conflicto de Intereses, entre otros.

Las auditorías se realizaron a través de la modalidad presencial y remota, por razones de la pandemia ocasionada por el Covid-19.

La Oficina de Control Interno no cuenta con personal de apoyo para llevar a cabo la totalidad de las auditorías programadas.



**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORMES**

**F-GEC-OCI-02
Febrero de 2018
Versión No. 01
Página 5 de 5**

Cordialmente,

MARIO J. RIASCOS B.
Jefe de Control Interno

Anexo 1. Autoevaluación al Programa Anual de Auditorías

Enviado a e-mail: gerencia@impretics.gov.co, WhatsApp Gerente
controlinterno@impretics.gov.co

Archivo

		CONTROL INTERNO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2020														F_GEC-OCI-01 Enero de 2019 Versión 02	
Objetivo del Programa: Planificar y establecer los objetivos a cumplir anualmente, para evaluar y mejorar la eficiencia de los procesos de operación, control y gobierno. El Programa Anual de Auditoría es el documento formulado y ejecutado por el equipo de trabajo de Control Interno.																	
Alcance del Programa: Inicia con la formulación del Plan Anual de Auditoría Interna para concluir con los informes de seguimiento a los planes de mejoramiento, producto de las observaciones y recomendaciones formuladas en cada una de las auditorías, seguimientos y evaluaciones realizadas en la entidad en la vigencia.																	
Criterios: Normatividad y Requisitos exigidos a cada una de las unidades auditables (Leyes, manuales de procesos y procedimientos, Instructivos, Circulares, etc.)																	
Recursos: - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno - Financieros: Presupuesto asignado - Tecnológicos: Equipo de cómputo, sistemas de información, sistema de redes y correo electrónico de la entidad.																	
DESCRIPCIÓN	PROCESOS				I - SEMESTRE						II - SEMESTRE						Responsable del proceso auditado
	Estratégicos	Misionales	Apoyo	Evaluación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Auditoría a Procesos y/o Unidades Auditables																	
Gestión Direcciónamiento Estratégico					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Fernando Céspedes
Gestión Financiera					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Gestión Contractual					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Gestión SG-SST y Medidas de Bioseguridad					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Responsable SGSST
Gestión Administrativa					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Gestión de Producción					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Luz Stella Betancourt
Gestión Mercadeo y Ventas					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Luz Stella Betancourt
Informes de Ley																	
Evaluación por Dependencias					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Líderes de procesos
Evaluación del Sistema de Control Interno Contable					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Evaluación del Sistema de Control Interno					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Líderes de procesos
Derechos de Autor (Software)					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Reporte Informe de Gestión FURAG					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Mario Riascos
Peticiones, quejas, reclamos, sugerencias, denuncia					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Seguimientos a:																	
Cierre Fiscal					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Evaluación a la Gestión Conflicto de Intereses					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Planes de Acción Institucional, Procesos y Mejora					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Líderes de procesos
Ejecución Presupuestal					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Comité de Conciliaciones					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Plan Anticorrupción					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Líderes de procesos
SIGEP					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
SECOPI					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Proyectos de Regalías					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Fernando Céspedes
Implementación MIPG					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Líderes de procesos
Autodiagnóstico Dimensión 7 Control Interno					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Todos los procesos
Matriz de Ley de Transparencia - ITA					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Líderes de procesos
Programa Anual de Auditorías					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Mario Riascos
Reporte Plan Anual de Vacantes					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Reporte Ley de Cuotas DAFP					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Jairo García
Informe de Empalme					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Equipo Empalme
Asistencia a Comités Institucionales, interinstitucionales, Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento																	
Coordinación de Control Interno					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Fernando Céspedes
Gestión y Desempeño - Cuando aplique					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Fernando Céspedes
Conciliación Judicial - Cuando aplique					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Fernando Céspedes
Departamental de Auditoría - Cuando aplique					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Cesar Mancilla
Asesoría y Acompañamiento					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Todos los Procesos
Asistencia reuniones Junta Directiva					E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Fernando Céspedes
Capacitaciones					E	F	1	3	10	10	3	6	21	27	29	10	Entidades Líderes
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR MES					10	5	7	8	14	16	11	13	26	32	34	18	% de Cumplimiento Plan Anual de Auditorías Año 2020
TOTAL ACTIVIDADES EJECUTADAS POR MES					9	5	7	7	13	15	11	11	25	30	33	16	
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE					60			100%			134			100%			
TOTAL ACTIVIDADES EJECUTADAS EN EL SEMESTRE					56			93%			126			94%			
TOTAL ACTIVIDADES NO EJECUTADAS EN EL SEMESTRE					4			7%			8			6%			
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS AL AÑO					194			EJECUTADAS			182			94%			

Convenciones:

 Actividades Programadas
 Actividades No ejecutadas

 Actividades Ejecutadas
 Actividades Pendientes

 Procesos y/o Unidades Auditables